



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



**Rzeczpospolita
Polska**



WOJEWÓDZTWO
ŚWIĘTOKRZYSKIE

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego



URZĄD MARSZAŁKOWSKI WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

Departament Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
Oddział Kontroli
ul. Sienkiewicza 63, 25 – 002 Kielce, tel. (041) 365 81 18, faks 365 81 01

EFRR-VIII.433.N.III.78.2.2018.RGZ

Kielce, dn. 07.01.2019 r.

Informacja Pokontrolna Nr 29/N/III/RPO/2018

z kontroli końcowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0052/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Włoszczowa”, realizowanego w ramach Działania 3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”, 3 Osi priorytetowej „Efektywna i zielona energia” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu w dniu 17.12.2018 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:
Gmina Włoszczowa
29-100 Włoszczowa, ul. Partyzantów 14
2. Status prawny Beneficjenta:
Wspólnota samorządowa

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:
Grzegorz Dziubek – Burmistrz Gminy Włoszczowa
2. Nazwa programu operacyjnego:
Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020

3. Numer i nazwa Osi priorytetowej:

3. „Efektywna i zielona energia”

4. Numer i nazwa Działania:

3.3 „Poprawa efektywności energetycznej w sektorze publicznym i mieszkaniowym”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Włoszczowa”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 09.11.2016 r.

- zakończenie realizacji – 30.11.2018 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust.1 ustawy o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (Dz. U. z 2014 r. poz. 1146 z późn. zm.) a także § 14 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0052/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Włoszczowa”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 13.12.2018 r. przez p.o. Z-cę Dyrektora Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Pana Przemysława Janiszewskiego, o numerze 29/N/III/RPO/2018:

— Główny Specjalista – Rafał Góźdź (*kierownik zespołu kontrolnego*);

— Główny Specjalista – Joanna Jasik(*członek zespołu*).

10. Osoba udzielająca informacji/wyjaśnień:

Beneficjent udostępnił kontrolerom dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielał Pan Sławomir Owczarek – Dyrektor ds. Inwestycji UG Włoszczowa.

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pani Henryka Skiba – Sekretarz Gminy Włoszczowa złożyła oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 17 grudnia 2018 r. dostarczyła i udostępniła Kontrolującym całą dokumentację związaną z realizacją projektu RPSW.03.03.00-26-0052/16 (dowód nr 1).

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie,
- 2) Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych,
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
- 4) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 5) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Okres czasu objęty kontrolą: od 09.11.2016 r. do 17.12.2018 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1

Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.

W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu Zespół Kontrolny stwierdza, że projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.03.03.00-26-0052/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Włoszczowa”.

Ad. 2

Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych.

W wyniku dokonanej w ramach niniejszej kontroli weryfikacji dokumentów dotyczących zamówień udzielonych w ramach projektu Zespół Kontrolny ustalił, co następuje: Stwierdzono, że Beneficjent do dnia kontroli przeprowadził 5 postępowań o udzielenie zamówień, dot.:

- wykonania audytu energetycznego budynków Gminy Włoszczowa wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej termomodernizacji oraz kosztorysów inwestorskich;
- wykonania audytów efektywności energetycznej budynków Gminy wraz z opracowaniem kosztorysów nakładów inwestycyjnych na poprawę efektywności energetycznej budynków Gminy oraz wykonanie studium wykonalności inwestycji;
- dostawę wraz z montażem urządzeń instalacji fotowoltaicznej i oświetlenia w technologii LED;
- wykonania termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Włoszczowa;
- wykonania wraz z montażem tablic pamiątkowych (skontrolował Oddział rozliczeń IZ), które były przedmiotem kontroli realizacji projektu przeprowadzonych na dokumentach w siedzibie Instytucji Zarządzającej w dniach 23-27.04.2018 r., 08-12.10.2018 r. W wyniku weryfikacji przedmiotowych postępowań nie stwierdzono istotnych zastrzeżeń.

21 17

21

Ad. 3

Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu Zespół Kontrolny ustalił, iż Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie zmodernizował infrastrukturę i dokonał zakupu środków trwałych, środków prawnych niematerialnych, a także sprzętu stanowiącego wyposażenie budynków dydaktyczno - oświatowych w miejscowościach: Włoszczowa, Czarncza, Kurzelów.

Protokół z czynności oględzin wytworzonych i nabytych w projekcie środków trwałych stanowi dowód nr 3.

Ponadto Zespół Kontrolny potwierdził, że oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze elektronicznymi skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL2014.

Ad. 4

Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone podczas kontroli końcowej czynności kontrolne Zespół Kontrolny stwierdza, że Beneficjent w pełni stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0052/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Włoszczowa” oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

Dokumentacja zdjęciowa elementów promocji z miejsca kontroli projektu stanowi dowód nr 4.

Ad. 5

Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Mając na uwadze przeprowadzone czynności kontrolne Zespół Kontrolujący stwierdza, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie:

Kluczowe wskaźniki produktu:

- Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;

- Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [szt.] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba wybudowanych jednostek wytwarzania energii elektrycznej z OZE [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 5 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;
- Liczba zmodernizowanych energetycznie budynków [szt.] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 5 szt., tj. w 100 % wartości docelowej;
- Powierzchnia użytkowa budynków poddanych termomodernizacji [m²] - wskaźnik został zrealizowany na poziomie 7 605,37 m², tj. w 100 % wartości docelowej;

Kluczowe wskaźniki rezultatu:

- Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok] – **wskaźnik nie został zrealizowany do poziomu wartości docelowej;**
- Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok] - **wskaźnik nie został zrealizowany do poziomu wartości docelowej;**
- Liczba nowo utworzonych miejsc pracy [epc] – pozostałe formy – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI43) – **wskaźnik nie został zrealizowany do poziomu wartości docelowej;**
- Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji wskaźnika.
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32) - **wskaźnik nie został zrealizowany do poziomu wartości docelowej;**
- Zmniejszenie rocznego zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok] - **wskaźnik nie został zrealizowany do poziomu wartości docelowej.**

Zespół Kontrolny zobowiązał Beneficjenta do pełnej realizacji wskaźników rezultatu zgodnie z założeniami projektu. Na tę okoliczność Beneficjent sporządził oświadczenie stanowiące dowód nr 5.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o wysokim stopniu istotności:

Zespół kontrolny stwierdził, że Beneficjent na dzień kontroli nie zrealizował następujących wskaźników rezultatu:

1. Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok]
2. Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok]
3. Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI43)

4. Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32)
5. Zmniejszenie rocznego zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok]

W związku z tym, zastosowanie ma wynikająca z Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014 – 2020 z dnia 19.07.2017 r. reguła proporcjonalności, która nakazuje IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 w zależności od stopnia nieosiągnięcia założeń merytorycznych określonych we wniosku o dofinansowanie projektu uznać wszystkie lub odpowiednią część wydatków za niekwalifikowalne.

Jednakże mając na uwadze zapis w Instrukcji wypełniania wniosków EFRR /sekcja 14, wskaźniki/, który mówi, że docelowa wartość wskaźników rezultatu powinna zostać osiągnięta w momencie zakończenia realizacji projektu, bądź w okresie bezpośrednio po tym terminie (co do zasady w okresie 12 m-cy od zakończenia realizacji projektu, określonego w umowie o dofinansowanie), IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 zaleca zrealizowanie i udokumentowanie ww. wskaźnika nie później niż w terminie do dnia 30 listopada 2019 r.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji źródłowej związanej z realizacją projektu Zespół Kontrolny potwierdza, że projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z udzielonymi przez Beneficjenta zamówieniami nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent dokonywał zakupów zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu.
4. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 Umowy o dofinansowanie nr RPSW.03.03.00-26-0052/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Włoszczowa” oraz zapisów dokumentu pn. Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.
5. Wskaźniki produktu założone przez Beneficjenta we wniosku aplikacyjnym zostały osiągnięte w co najmniej 100% wartości docelowej.
6. Wskaźniki rezultatu pn.:
 - Ilość zaoszczędzonej energii cieplnej [GJ/rok],
 - Ilość zaoszczędzonej energii elektrycznej [MWh/rok],
 - Szacowany roczny spadek emisji gazów cieplarnianych [tony równoważnika CO₂] (CI43),

17

DM

- Zmniejszenie rocznego zużycia energii pierwotnej w budynkach publicznych [kWh/rok] (CI 32),
 - Zmniejszenie rocznego zużycia energii końcowej w wyniku realizacji projektów [GJ/rok], nie zostały zrealizowane do poziomu wartości docelowej.
7. IZ RPOWŚ na lata 2014 – 2020 sformułowała zalecenia szczegółowo opisane w pkt. V niniejszej Informacji pokontrolnej.

Kontrola w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.03.03.00-26-0052/16 pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Włoszczowa” została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji pokontrolnej.

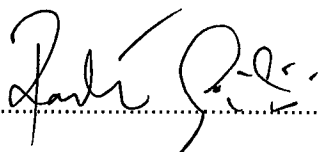
Niniejsza Informacja pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Wdrażania Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego, ul. Sienkiewicza 63, 25-002 Kielce.

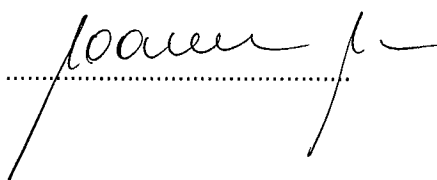
Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

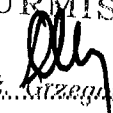
Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: 

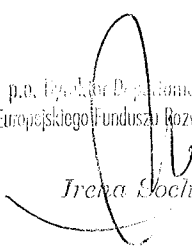
IMIĘ I NAZWISKO: 

Kontrolowany/a:

BURMISTRZ

..... mgr inż.  Grzegorz Dziubek

p.o. Dyrektora Departamentu Wdrażania
Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego


Irena Kochała

GINA WŁOSZCZOWA
ul. Partyzantów 14, 29-100 Włoszczowa
REGON 291009923
NIP 6090002217

Informacja Pokontrolna Nr 29/N/III/RPO/2018